

百達精密工業股份有限公司
Patec Precision Industry Co., Ltd.
(於開曼群島設立之有限責任公司)

2016 年度第一次股東會議事錄

時 間：2016 年 6 月 20 日（星期一）上午九時整

地 點：台北市內湖區成功路五段 420 巷 28 號（康寧生活會館）

出席股東：出席股東代表股份共計 28,992,755 股（普通股，每股面額新台幣 10 元），占本公司已發行股份總數 33,867,039 股（普通股，每股面額新台幣 10 元）之 85.61%。

主 席：吳美德 董事長

記 錄：許書祥

出席董事：吳美德、黃亮莊、黃泓杰、獨立董事嚴俊德

列 席：資誠聯合會計師事務所杜佩玲會計師、普華商務法律事務所鍾元珖律師

宣布開會：出席股數已達法定股數，主席依法宣佈開會。

壹、主席致詞（略）

貳、討論事項

第一案（董事會提）

案 由：討論修訂公司章程案，提請 討論。

說 明：1、配合 2015 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令修訂公司法第 235 條之 1 員工酬勞及董監事酬勞分派規定。

2、依公司法第 192 條之 1 第 1 項規定，公司如採董事選舉提名制度，即應於章程中明確載明。

3、擬修訂本公司章程部分條文，修訂條文對照表請詳附件一。

決 議：本議案表決時出席股東總表決權數為 26,793,515 權；經票決結果，贊成權數 25,940,515 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 853,000 權；贊成權數占出席總表權數 96.82%，本案照案通過。

參、報告事項

一、2015 年度營業狀況報告，詳附件二。

二、審計委員會審查 2015 年度決算表冊報告，詳附件三。

三、本公司 2015 年度董事及員工酬勞分配情形：。（詳議事手冊第 3 頁）

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：2015 年度營業報告書及 2015 年度合併財務報表案，提請 承認。

說明：1、本公司 2015 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所杜佩玲及梁華玲會計師查核竣事，並出具查核報告在案，連同營業報告書及決算表冊，提經本公司董事會決議通過，並經送請審計委員會查核完畢，提請股東常會承認。

2、檢附營業報告書暨上述表冊，請詳本附件二及附件四。

決議：本議案表決時出席股東總表決權數為 28,992,755 權；經票決結果，贊成權數 25,940,515 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 3,052,240 權；贊成權數占出席總表決權數 89.47%，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案由：2015 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司 2015 年度盈餘分配，業經董事會依公司法及本公司章程規定擬具分派。

2、本公司 2015 年稅後純益為新台幣 60,694,992 元，加計 2015 年度期初未分配盈餘新台幣 289,134,735 元，加計確定福利計畫精算利益新台幣 649,138 元，減計實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額新台幣 3,160,369 元，合計可分配盈餘新台幣 347,318,496 元，擬配發股東股息及紅利新台幣 47,413,855 元，其中股票股利新台幣 33,867,040 元(依面值分派每股新台幣 1 元)，現金股利 13,546,816 元(依面值分派每股新台幣 0.4 元)。

3、本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除權、息基準日及其他相關事宜。

4、本次盈餘分派於除權除息基準日前，若基於法令變更、主管機關要求或本公司普通股股數發生變動(如：本公司買回公司股份轉讓或註銷、執行員工認股權憑證換發新股、可轉換公司債行使轉換為普通股、辦理國內現金增資等)，影響流通在外股份數量，致使股東配股配息率發生變動者，授權董事會全權處理之。

5、盈餘分配表請參閱附件五。

6、本公司於 5 月 31 日接獲財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心來函表示，本公司 104 年度股利分派有關配發股利數與盈餘數之占比，除相較於同行業別公司(含本國及外國公司)乃屬較低之情形外，盈餘分配總額占可供分配盈餘之比例亦屬偏低。

本公司於 6 月 1 日回復表示，本公司章程所訂之股利分派政策係以不低於可分配盈餘之百分之 10，依股東持股比例，派付股息予股東，其中現金股利之數額，不得低於該次派付股息總額之百分之 10。本公司 104 年度稅後純益為新台幣 60,694,992，104 年度分派之股利總額為新台幣 47,413,856 元佔當年度稅後純益 78.12%，可分配盈餘新台幣為 347,318,496 元，分派之股利總額佔可分配盈餘 13.65%，符合章程所訂不低於可分配盈餘百分之 10 之規定；且本次分派之現金股利總額為新台幣 13,546,816 元，佔本次派付股息總額之 28.57%，亦符合章程中派付現金股利數額不得低於該次派付股息總額之百分之 10 之規定。經考量本公司章程所訂之股利政策、未來業務擴充計畫及相關財務規劃，本次股利分派數額應尚屬合理。

決議：本議案表決時出席股東總表決權數為 28,992,755 權；經票決結果，贊成權數 25,940,515 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 3,052,240 權；贊成權數占出席總表決權數 89.47%，本案照案通過。

伍、討論事項

第二案（董事會提）

案由：本公司 2015 年度盈餘轉增資發行新股案，提請討論。

說明：1、本公司為考量未來業務發展需要，擬自 2015 年可分配盈餘中提撥股東股票股利新臺幣 33,867,040 元，發行新股 3,386,704 股，每仟股無償配發 100 股。

2、本次增資發行之新股，其權利及義務與原已發行之普通股相同。

3、本次發行新股，俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，由董事會另訂定配股基準日。

4、本次盈餘分派於除權基準日前，若基於法令變更、主管機關要求或本公司普通股股數發生變動(如：本公司買回公司股份轉讓或註銷、執行員工認股權憑證換發新股、可轉換公司債行使轉換為普通股、辦理國內現金增資等)，影響流通在外股份數量，致使股東配股率發生變動者，授權董事會全權處理之。

決議：本議案表決時出席股東總表決權數為 28,992,755 權；經票決結果，贊成權數 25,940,515 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 3,052,240 權；贊成權數占出席總表決權數 89.47%，本案照案通過。

陸、選舉事項

第一案（董事會提）

案由：本公司全面改選董事 4 席及獨立董事 3 席案，提請改選。

說明：1、本公司第三屆現有董事 7 名(含獨立董事 3 名)，任期將於 2016 年 11 月 14 日屆滿，故擬於 2016 年股東常會辦理第四屆董事(含獨立董事 3 名)全面改選。

2、本公司為落實公司治理精神，已依證券交易法及公司法相關規定，組成薪資報酬委員會及審計委員會，故本年度股東常會擬依公司章程規定，選任董事 7 席(含獨立董事 3 席)，任期自 2016 年 6 月 20 日至 2019 年 6 月 19 日止，任期 3 年，連選得連任，並由全體獨立董事組成審計委員會。

3、本公司董事選舉採公司法第一九二條之一之候選人提名制度，董事(含獨立董事)候選人共 7 名，業經本公司 2016 年第二次董事會審查通過，茲將相關資料載明如下，提請股東常會辦理第四屆董事(含獨立董事)全面改選事宜：

職稱	姓名	主要學經歷	現職	持有股數
董事	吳美德	Senior Cambridge Examination Mayertro Electronics Pte. Ltd. 業務及行銷經理 Motorola Electronics Pte. Ltd. 業務及行銷經理 JIT Holdings Ltd. 副主席及集團執行董事	百達精密工業股份有限公司董事長 Patec Pte Ltd董事 Press Automation Technology Pte Ltd 董事 無錫晶心精密機械有限公司董事 Patec Investments Pte. Ltd. 董事	2,889,724
董事	黃亮苙	West Coast University 美國西海岸大學工商管理博士 Fujitec 生產工程師	百達精密工業股份有限公司總經理 Patec Pte Ltd董事 Press Automation Technology Pte Ltd	5,654,835

		Fujitec 生產工程師 Maxton Intl Pte. Ltd. 銷售經理 日本小松 Komatsu 業務經理	Press Automation Technology Pte Ltd 董事 無錫晶心精密機械有限公司董事 無錫百達精密成型設備有限公司 董事 Patec Precision Kft 董事 Patec Investments Pte. Ltd. 董事 PT. Patec Presisi Engineering President Commissioner PT. PDF Presisi Engineering President Commissioner PT. API Precision President Commissioner	
董事	黃泓杰	Royal Melbourne Institute of Technology 澳洲墨爾本皇家理工大學電機工程、 商業管理學系學士 Press Automation Technology Pte Ltd	Patec Precision Kft 業務經理 百達精密工業股份有限公司董事 無錫晶心精密機械有限公司董事 PT. Patec Presisi Engineering 董事 Patec Precision Kft 董事	55,000
董事	王漢英	台灣大學機械工程學系 University of Wisconsin-Madison 美國威斯康辛大學機械工程碩士 國際自動車工程學會台北分會(SAE International-Taipei Section) 副 理事長 中國機械工程師學會秘書長 台灣車輛研發聯盟(TARC)委員	財團法人工業研究院企劃與研發處處 長 百達精密工業股份有限公司董事	-
獨立 董事	嚴俊德	東海大學會計系 大宇資訊(股)財務長	唯晶科技股份有限公司集團財務長 百達精密工業股份有限公司獨立 董事 大塚資訊科技股份有限公司獨立 董事	-
獨立 董事	陳貽耀	Nanyang Technological University 新加坡南洋理工大學會計學士 Barclays 經理 新加坡PwC審計經理 新加坡註冊會計師資格 CFA 資格	BNP Paribas 法國巴黎銀行(新加坡)副 總經理 百達精密工業股份有限公司獨立 董事	-
獨立 董事	Ernest Yogarajah Balasubra maniam	National University of Singapore 新加坡國立大學法律碩士 Arfat Selvan Alliance LLC	UniLegal LLC 新加坡執業律師 百達精密工業股份有限公司獨立 董事 VIBROPOWER Corporation Limited (新 加坡) 獨立董事	-

選舉結果：董事7席(含獨立董事3席)，當選名單及當選權數如下：

當選別	戶名(姓名)	當選權數
董事	吳美德	32,080,966 權
董事	黃亮茫	25,940,515 權
董事	黃泓杰	25,940,515 權
董事	王漢英	25,940,515 權
獨立董事	嚴俊德	23,893,698 權
獨立董事	陳貽耀	23,893,698 權
獨立董事	Ernest Yogarajah Blasubramaniam	23,893,698 權

柒、討論事項

第三案（董事會提）

案由：解除董事競業禁止案，提請討論。

說明：1、依公司法第209條之規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」，爰本公司新任董事及其法人代表人或投資或經營其他與公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請同意解除該董事及其法人代表人競業禁止之限制。

2、有關新任董事候選人其兼任其他企業職務明細表載明如下：

職稱	姓名	兼任其他企業職務
董事	吳美德	無錫晶心精密機械有限公司董事
董事	黃亮茫	無錫晶心精密機械有限公司董事 無錫百達精密成型設備有限公司董事 PT. Patec Presisi Engineering President Commissioner PT. PDF Presisi Engineering President Commissioner PT. API Precision President Commissioner
董事	黃泓杰	無錫晶心精密機械有限公司董事 PT. Patec Presisi Engineering 董事

決議：本議案表決時出席股東總表決權數為 28,992,755 權；經票決結果，贊成權數 25,940,515 權，反對權數 0 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 3,052,240 權；贊成權數占出席總表決權數 89.47%，本案照案通過。

捌、臨時動議

經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

散 會：同日上午九點四十二分，經主席宣布散會。

PATEC PRECISION INDUSTRY CO., LTD.
COMPARISON TABLE FOR MEMORANDUM AND ARTICLES OF
ASSOCIATION

章程修正條文對照表*

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
章程名稱	<u>FIFTH</u> AMENDED AND RESTATED ARTICLES OF ASSOCIATION 第五次修訂組織備忘錄及章程	<u>SIXTH</u> AMENDED AND RESTATED ARTICLES OF ASSOCIATION 第六次修訂組織備忘錄及章程	為因應本次組織備忘錄及章程之修訂。
章程第 65 條	The Company <u>may</u> , <u>whenever it thinks fit</u> , adopt and apply a candidate nomination mechanism for election of all the Directors. Notwithstanding the foregoing, during the Relevant Period, a candidate nomination mechanism shall be adopted for election of Independent Directors. Subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Board may establish detailed rules and procedures for such candidate nomination. 本公司得於適當時採用候選人提名制度以選舉董事。惟本公司於掛牌期間，獨立董事之選任應採用候選人提名制度。候選人提名制度之相關規則及程序，得由董事會依開曼法令及上市（櫃）規範訂定之。	The Company adopt and apply a candidate nomination mechanism for election of all the Directors. Notwithstanding the foregoing, during the Relevant Period, a candidate nomination mechanism shall be adopted for election of Independent Directors. Subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Board may establish detailed rules and procedures for such candidate nomination. 本公司採用候選人提名制度以選舉董事。惟本公司於掛牌期間，獨立董事之選任應採用候選人提名制度。候選人提名制度之相關規則及程序，得由董事會依開曼法令及上市（櫃）規範訂定之。	依公司法第 192 條之 1 第 1 項規定，公司如採董事選舉提名制度，即應於章程中明確載明，尚不可選擇採用。

章程第 99 條 (1)(a)	not more than three percent (3%) of Surplus Profits for bonuses of the Directors 不超過百分之 3 之可分配盈餘作為董事酬勞	not more than three percent (3%) of <u>Profits before tax</u> for bonuses of the Directors 不超過百分之 3 之 <u>稅前淨利</u> 作為董事酬勞	公司法第 235 條之 1 第 1 項規定，公司應於章程訂明以當年度獲利狀況之定額或比率，分派員工酬勞。
章程第 99 條 (1)(b)	not more than three percent (3%) of Surplus Profits for bonuses of the Employees. 不低於百分之 3 之可分配盈餘作為員工紅利。	<u>during zero point one percent (0.1%) to three percent (3%) of Profits before tax</u> for bonuses of the Employees. <u>最低百分之 0.1 之稅前淨利</u> 作為員工酬勞。	

*本公司組織備忘錄及章程應以英文版本為準；如僅為公司組織備忘錄及章程中譯文之文字調整，因未涉及本公司組織備忘錄或章程之修訂，故不予臚列。

附件二

2015 年度營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

首先感謝各位股東對本公司之鼓勵與支持，於百忙之中撥冗參與本公司 2016 年度股東常會。2015 年起國際油價持續走跌，低油價有助於提高民眾用車與購車意願，其中中國汽車市場方面，雖然經濟持續成長所帶來之剛性需求仍在，然因經濟成長放緩，對於車子需求之成長力道有減弱趨勢，但中國政府自 2015 年 10 月起至 2016 年底，實施對於購買 1.6 公升小排汽車購置稅減半政策，加上對新能源汽車的大力扶植，中國車市仍維持成長態勢；在歐洲市場方面，在推出擴大量化寬鬆政策後，亦帶動歐洲地區汽車市場買氣提升；綜上所述，在中國大陸、及歐洲車市之新車銷售成長帶動下，汽車零件之需求亦隨之增長。另外，雖然 2015 年美國經濟穩健成長，但中國經濟成長趨緩，同時中國政府實施進口替代亦影響到沖壓設備出口至中國市場的表現，而 2015 年全球貿易值萎縮也顯示出全球有效需求不足，引發下游產業投資意願轉趨保守，所面臨的經營環境情勢不甚理想。

一、2015 年度營業績效

本公司 2015 年度之營運狀況，在中國方面雖然經濟成長力道趨緩，但其經濟仍呈現成長態勢，加上對於小排汽車之購置稅減半政策，帶動車市需求攀升，使中國地區之營業收入仍持續成長；印尼方面受印尼盾對美金貶值影響導致機車市場衰退；而匈牙利方面，在多年耕耘下亦漸取得歐洲銷貨客戶信賴。此外，新加坡方面受整體經濟環境影響，產業對於資本設備投資意願降低，工具機市場需求萎縮致使其營收減少。綜上所述，2015 年度本公司在汽車用零件之銷售金額為 13.61 億元，較上年度成長 21.61%；在機車用零件方面之銷售金額為 1.23 億元，較上年度減少 55.14%；在機器設備方面之銷售金額為 0.25 億元，較上年度減少 88.39%。

二、2015 年度營運計劃

(一)營運目標-

本公司於中國市場之客戶佛吉亞(faurecia)為 Volkswagen 集團 Tier 1 供應商，Volkswagen 集團推行之 MQB(Modularer Querbaukasten)平台，係將大量的汽車零部件實現標準化，使其可在集團中不同品牌 and 不同級別的車輛中實現共享，藉此大幅降低車型之開發費用、周期及製造成本，並同時減少供應數量；且實現產品標準化後，若發生品質不佳導致需將車輛召回之情形，其所產生之影響與費用亦較原先非標準化零件來得大，故車廠在選擇供應商時，「品質佳且穩定」將成為優先考量，以達到優化供應商之效益，並有助提升本公司之產品滲透率。本公司將持續深耕中國大陸、東協及歐洲市場提升產品競爭力以持續追求營收成長及顯著的獲利。

(二)未來發展計劃-

- 汽車安全氣囊充氣殼體
- 醫療耗材

再次感謝各位股東之支持與鼓勵，展望2016年度，經營階層與全體同仁將本持最大努力，透過上述營運計劃之執行積極開發新客戶及提高產品滲透率，並經由策略聯盟、夥伴合作以擴大產品線，藉以提高自身競爭優勢創造獲利，期以將優良成果分享予股東。

恭祝各位，身體健康、萬事平安如意。

董事長 吳美德

總經理 黃亮茫

會計主管 許書祥



百達精密工業股份有限公司
Patec Precision Industry Co., Ltd.
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 2015 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所杜佩玲會計師及梁華玲會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

百達精密工業股份有限公司 2016 年股東常會

審計委員會召集人:嚴俊德



西元 2016 年 3 月 28 日



會計師查核報告

(105)財審報字第 15004453 號

百達精密工業股份有限公司 公鑒：

百達精密工業股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達百達精密工業股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

杜佩玲

杜佩玲



會計師

梁華玲

梁華玲



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 8 日

~4~

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

百達精密工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	304,318	17	\$	160,327	8
1170	應收帳款淨額	六(二)		535,162	29		659,189	34
1200	其他應收款			3,394	-		22,305	1
130X	存貨	六(三)		319,539	18		326,723	17
1410	預付款項			49,446	3		55,132	3
1476	其他金融資產－流動	六(一)及八		133,293	7		182,702	10
11XX	流動資產合計			1,345,152	74		1,406,378	73
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備	六(四)及八		375,966	20		402,014	21
1780	無形資產			5,285	-		5,333	-
1840	遞延所得稅資產	六(十九)		29,103	2		17,380	1
1990	其他非流動資產－其他	六(五)及八		71,436	4		87,773	5
15XX	非流動資產合計			481,790	26		512,500	27
1XXX	資產總計		\$	1,826,942	100	\$	1,918,878	100

(續次頁)

百達精密工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
流動負債							
2100	短期借款	六(六)	\$	139,707	8	\$ 229,076	12
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(八)		238	-	171	-
2170	應付帳款			181,649	10	304,231	16
2200	其他應付款			70,883	4	61,029	3
2220	其他應付款項－關係人	七		-	-	12,691	1
2230	本期所得稅負債	六(十九)		12,652	1	11,116	1
2310	預收款項			5,019	-	15,097	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(七)		8,357	1	9,090	-
2355	應付租賃款－流動	六(九)		8,458	-	8,857	-
2399	其他流動負債－其他			57,650	3	58,142	3
21XX	流動負債合計			484,613	27	709,500	37
非流動負債							
2540	長期借款	六(七)		2,164	-	7,655	-
2570	遞延所得稅負債	六(十九)		11,462	1	13,263	1
2610	長期應付票據及款項	六(九)		7,692	-	8,345	1
2670	其他非流動負債－其他	六(十)		4,296	-	2,945	-
25XX	非流動負債合計			25,614	1	32,208	2
2XXX	負債總計			510,227	28	741,708	39
權益							
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十二)		338,670	19	300,670	16
	資本公積	六(十三)					
3200	資本公積			356,161	19	246,484	13
保留盈餘							
3350	未分配盈餘	六(十四)		347,318	19	334,235	17
其他權益							
3400	其他權益			66,885	4	94,070	5
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			1,109,034	61	975,459	51
36XX	非控制權益			207,681	11	201,711	10
3XXX	權益總計			1,316,715	72	1,177,170	61
重大或有負債及未認列之合約承諾							
九							
重大之期後事項							
十一							
3X2X	負債及權益總計		\$	1,826,942	100	\$ 1,918,878	100

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳美德

經理人：黃亮莊

會計主管：許書祥

百達精密工業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入		\$	1,539,487	100	\$	1,655,756	100
5000 營業成本	六(三)(十七)	(	1,147,366)	(75)	(	1,155,854)	(70)
5900 營業毛利			392,121	25		499,902	30
營業費用	六(十六)						
6100 推銷費用		(	50,807)	(3)	(	61,279)	(3)
6200 管理費用		(	188,466)	(12)	(	177,339)	(11)
6300 研究發展費用		(	44,014)	(3)	(	69,803)	(4)
6000 營業費用合計		(	283,287)	(18)	(	308,421)	(18)
6900 營業利益			108,834	7		191,481	12
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十五)		28,661	2		11,864	1
7020 其他利益及損失	六(十六)		3,258	-	(	23,391)	(2)
7050 財務成本		(	15,179)	(1)	(	21,658)	(1)
7000 營業外收入及支出合計			16,740	1	(	33,185)	(2)
7900 稅前淨利			125,574	8		158,296	10
7950 所得稅費用	六(十九)	(	47,507)	(3)	(	33,252)	(2)
8200 本期淨利		\$	78,067	5	\$	125,044	8
其他綜合損益							
後續不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數		\$	1,236	-	(	577)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	(	310)	-		143	-
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(	26,416)	(2)		57,356	3
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十九)		-	-	(	257)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(	25,490)	(2)	\$	56,665	3
8500 本期綜合損益總額		\$	52,577	3	\$	181,709	11
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	60,695	4	\$	102,009	7
8620 非控制權益		\$	17,372	1	\$	23,035	1
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	34,159	2	\$	148,365	9
8720 非控制權益		\$	18,418	1	\$	33,344	2
每股盈餘	六(二十)						
9750 基本每股盈餘		\$		1.88	\$		3.46
9850 稀釋每股盈餘		\$		1.87	\$		3.44

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳美德

經理人：黃亮芷

會計主管：許書祥



百達精密工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬	本公司				主之權			合計
		普通	股本	資本公積	未分配盈餘	國外營運機構換算之兌換差	總額	非控制權益	
六(十二)	\$ 285,670 15,000	\$ 192,731 45,123	-	\$ 262,596	\$ 47,411	\$ 788,408 60,123	\$ 165,596	\$ 954,004 60,123	
六(十四)	-	-	-	(30,067)	-	(30,067)	-	(30,067)	
	-	-	-	102,009	-	102,009	23,035	125,044	
	-	-	-	(303)	46,659	46,356	10,309	56,665	
	-	-	8,630	-	-	8,630	-	8,630	
	-	-	-	-	-	-	2,771	2,771	
	\$ 300,670	\$ 237,854	\$ 8,630	\$ 334,235	\$ 94,070	\$ 975,459	\$ 201,711	\$ 1,177,170	
六(十二)	\$ 300,670 38,000	\$ 237,854 99,700	\$ 8,630	\$ 334,235	\$ 94,070	\$ 975,459 137,700	\$ 201,711	\$ 1,177,170 137,700	
六(十四)	-	-	-	(45,101)	-	(45,101)	-	(45,101)	
	-	-	-	60,695	-	60,695	17,372	78,067	
	-	-	-	649	(27,185)	(26,536)	1,046	(25,490)	
六(十一)	-	-	9,977	-	-	9,977	-	9,977	
	-	-	-	(3,160)	-	(3,160)	-	(3,160)	
	-	-	-	-	-	-	(12,448)	(12,448)	
	\$ 338,670	\$ 337,554	\$ 13,607	\$ 347,318	\$ 66,885	\$ 1,109,034	\$ 207,681	\$ 1,316,715	

103年1月1日至12月31日

1月1日餘額
現金增資
102年度盈餘分配：
股東現金股利
本期淨利
本期其他綜合損益
發行員工認股權
非控制權益變動數
12月31日餘額

104年1月1日至12月31日

1月1日餘額
現金增資
103年度盈餘分配：
股東現金股利
本期淨利
本期其他綜合損益
發行員工認股權
實際取得或處分子公司股權價
格與帳面價值差額
非控制權益變動數
12月31日餘額

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：吳美德

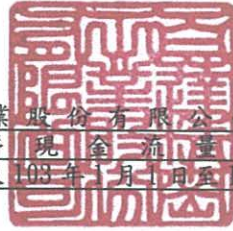


經理人：黃亮玟



會計主管：許書祥

百達精密工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

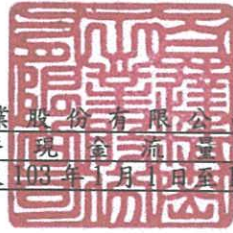


單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 125,574	\$ 158,296
調整項目			
收益費損項目			
處分不動產、廠房及設備利益	六(十六)	(201)	(759)
採權益法認列之投資利益	六(十六)	-	(92)
壞帳費用轉列收入數	六(二)(十五)	(7,936)	(445)
利息收入	六(十五)	5,079	7,000
折舊費用	六(四)	54,501	57,602
利息費用		15,179	21,658
透過損益按公允價值衡量金融負債之淨損失	六(八)(十六)	1,482	2,370
股份基礎給付酬勞成本	六(十一)	9,977	8,753
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收帳款		131,694	(180,651)
其他應收款		18,911	(18,315)
其他應收款—關係人		-	210
存貨		7,184	(44,843)
預付款項		5,686	(16,090)
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量金融負債		(1,415)	(4,041)
應付帳款		(122,582)	89,597
應付帳款—關係人		-	(1,998)
其他應付款項		9,834	7,647
其他應付款項—關係人		(12,691)	2,759
預收款項		(10,077)	(15,646)
其他流動負債		-	16,234
其他非流動負債		1,351	940
營運產生之現金流入		231,550	90,186
收取利息		(5,079)	(7,000)
支付利息		(15,159)	(21,582)
支付所得稅		(45,971)	(41,667)
營業活動之淨現金流入		165,341	19,937
投資活動之現金流量			
其他應收款—關係人減少		-	5,033
其他金融資產—流動減少(增加)		50,032	(74,359)
因合併產生之現金流入		-	3,040
購置不動產、廠房及設備		(17,166)	(115,120)
處分不動產、廠房及設備價款		2,462	4,511
其他非流動資產—其他減少(增加)		16,337	(16,409)
投資活動之淨現金流入(流出)		51,665	(193,304)

(續次頁)

百達精密工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款		\$ 49,311	\$ 178,141
償還短期借款		(138,657)	(87,743)
支付應付租賃款		(13,111)	(12,694)
舉借長期借款		4,996	16,745
償還長期借款		(11,965)	(51,176)
現金增資	六(十二)	137,700	60,000
發放現金股利	六(十四)	(44,012)	(20,069)
非控制權益變動		(15,586)	(13,687)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(31,324)	69,517
匯率變動對現金及約當現金之影響		(41,691)	38,085
本期現金及約當現金增加(減少)數		143,991	(65,765)
期初現金及約當現金餘額		160,327	226,092
期末現金及約當現金餘額		\$ 304,318	\$ 160,327

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳美德



經理人：黃亮沆

~18~



會計主管：許書祥



百達精密工業股份有限公司
Patec Precision Industry Co., Ltd.

盈餘分配表
2015 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$289,134,735
加：2015 年度稅後純益	60,694,992
減：2015 年保留盈餘調整數	(2,511,231)
可供分配盈餘	\$347,318,496
減：分派項目	
股東紅利-股票股利（每股 1 元）	(33,867,040)
股東紅利-現金股利（每股 0.4 元）	(13,546,816)
期末未分配盈餘	\$299,904,640
附註：	
1.係指於西元 2015 年度間，因會計處理而調整保留盈餘之項目，包括下列情形：	
(1) 確定福利計畫精算利益\$649,138	
(2) 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額(\$3,160,369)	
2.依公司章程規定擬配發董事及員工酬勞如下：	
配發董事酬勞新台幣 700,000 元。	
配發員工酬勞新台幣 300,000 元。	

董事長：吳美德



總經理：黃亮莊



會計主管：許書祥

